

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 8
	Constitución cuentas por pagar	PR-GFI-13
		FECHA EDICIÓN 16-03-2012

1. OBJETIVO

Establecer actividades para la constitución de las cuentas por pagar con base en las obligaciones pendientes de pago cuyo bien o servicio se haya recibido a satisfacción y/o anticipos pactados en los contratos a 31 de diciembre de la respectiva vigencia.

2. ALCANCE

Inicia desde la impresión del listado SIIF de las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de la respectiva vigencia y finaliza con el traslado de documentos de rezago-obligaciones.

3. BASE LEGAL

- Estatuto Orgánico del Presupuesto y Normatividad Reglamentaria
- Ley y Decreto Anual de Presupuesto General de la Nación
- Normatividad sobre Operatividad y Manejo del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF

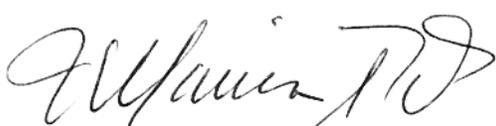
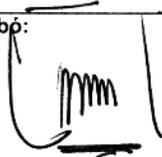
4. DEFINICIONES

4.1 SIIF

Sistema Integrado de información Financiera administrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y utilizado por el Ministerio de Agricultura para realizar todas sus operaciones financieras.

5. CONDICIONES GENERALES

- a. El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural reglamenta la Delegación de la Ordenación del Gasto y del Pago mediante resolución.
- b. Las personas del área de trabajo deben tener conocimiento del manejo del SIIF
- c. Este procedimiento se aplica una vez al año.
- d. Es preciso disponer de equipos de trabajo, comunicaciones, equipos de cómputo como Software.

Revisó:  MARIA TERESA VARELA VIGOYA COORDINADORA TESORERÍA Fecha: 16-03-2012	Aprobó:  JULIO IGNACIO GUTIERREZ VARGAS SUBDIRECTOR FINANCIERO (E) Fecha: 16-03-2012
---	--

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural Republica de Colombia</p>	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 8
	Constitución cuentas por pagar	PR-GFI-13
		FECHA EDICIÓN 16-03-2012

6. DESARROLLO

Nº	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
1.	Revise cuentas por pagar y soportes ©	Funcionario o contratista Grupo de Tesorería	
2.	Imprima del SIIF el listado de obligaciones cuentas por pagar	Funcionario o contratista Grupo de Tesorería	Listado SIIF de obligaciones y cuentas por pagar
3.	Cruce el listado del SIIF cuentas por pagar con las cuentas físicas y los soportes tramitados por la oficina de Central de Cuentas cuyo bien o servicio se haya recibido a satisfacción y/o anticipos pactados en los contratos a 31 de diciembre de la respectiva vigencia ©	Funcionario o contratista Grupo de Tesorería	
4.	Verifique documentos y listado de cuentas por pagar y Firme ©	Coordinador Grupo de Tesorería, y Ordenador de gasto	
5.	Realice en el SIIF la operación de traslado de documentos de rezago- obligaciones	Usuario SIIF	
6.	Realice las operaciones de solicitud de PAC en el SIIF	Usuario SIIF	
7.	Archive listado de cuentas por pagar	Funcionario Grupo Tesorería	

7. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

- Reportes SIIF

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 8
	Constitución cuentas por pagar	PR-GFI-13
		FECHA EDICIÓN 16-03-2012

8. HISTORIAL DE CAMBIOS

Fecha	Versión	Descripción
23-11-2007	2	Cambios en las actividades, en los responsables y en los documentos. Ampliación de la base legal, definiciones y condiciones generales.
14-07-2009	3	Se ajustaron las actividades del proceso.
27-07-2009	4	Se ajustó la base legal.
04-11-2009	5	Se ajustó la base legal y documentos de referencia
26-07-2010	6	Se ajustaron las actividades y responsables. Se adicionaron y modificaron definiciones. Se ajusto los documentos de referencia y se identificaron las actividades de control.
07-06-2011	7	Se ajustaron las actividades y responsables
16-03-2012	8	Se ajustó el alcance, las actividades y los responsables.